**Пояснительная записка**

**к отчету об исполнении бюджета**

**Талдомского муниципального района за 2018**

**год.**

Бюджет Талдомского муниципального района на 2018 год по доходам был утвержден с внесенными изменениями и дополнениями, всего – 1780541,653тыс. рублей, в том числе по налоговым и неналоговым доходам – 724869,0 тыс. руб.

Исполнение бюджета по доходам составило 1742780,954 тыс.руб. или 97,9% к плану, в том числе по налоговым, неналоговым доходам – 772821,743 тыс.руб., или 106,6 % к плану.

Налоговых доходов поступило 716750,938 тыс.руб. или 92,7% от общей суммы поступлений налоговых и неналоговых доходов. В структуре налоговых поступлений 86,6% составляет налог на доходы физических лиц – 620519,28 тыс.руб. ( 2017 г. – 565,7 млн.руб. – 86,0%); 9,7% - налоги на совокупный доход – 69328,586 тыс.руб.( 2017г. – 68 479,9 тыс.руб. -10,4%). Поступление данных налогов составило к плану соответственно 106,8% и 102,2%.

Акцизы по подакцизным товарам поступили в сумме 20635,587 тыс. руб., исполнение составило 108,6 %. Поступления акцизов осуществляются в доле к нормативным поступлениям в областной бюджет, утвержденной законом Московской области.

Госпошлина исполнена в сумме 6267,736 тыс. руб. или на 130,6% по отношению к плановым назначениям.

Неналоговые доходы в структуре налоговых и неналоговых доходов составили 7,3 % - 56070,805тыс. руб. В структуре неналоговых поступлений 26,5% составляют доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, 6,8% составляют доходы от аренды имущества и 40,1% - доходы от продажи имущества.

Доходы в виде арендной платы за земельные участки, поступили в сумме 14854,373тыс. руб. или 92,8% по отношению к плановым показателям, доходы от сдачи в аренду имущества составили 6496,049 тыс. руб. или 97,0 % по отношению к плану.

Платы за негативное воздействие на окружающую среду поступило в сумме 792,008 тыс.руб. или 79,02% по отношению к плану.

Доходы от оказания платных услуг поступили в сумме 3581,535 тыс. руб., при плане – 3460,0 тыс. руб.

Доходы от продажи имущества составили – 22512,071 тыс.руб.

Штрафные санкции поступили в сумме 7362,746 тыс.руб. или 151,8% к плановым показателям.

Из областного бюджета поступило:

дотации –59,0 тыс. руб. или 100% к плану;

субвенции – 711,232 млн. руб. или 98,1 % к плану;

субсидии –206,971млн. руб. или 75,2 % к плану.

иные межбюджетные трансферты – 53,6 млн. руб. или 99,6 % к плану. Возвращено остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое значение в областной бюджет в сумме 1986,263 тыс. руб.

По расходам бюджет района на 2018 год утвержден с учетом внесенных изменений и дополнений в сумме 1982654,687 тыс. руб. Исполнение по расходам составило 1872910,496 тыс. руб. или 94,5 %. Основная доля расходов к общему объему расходов за отчетный период составила:

расходы на «Образование» - 59,3% (2017г. – 64,1 % );

«Культура, кинематография» - 6,0% (уровень 2017г.);

«Социальная политика» - 3,9 % (2017 г. - 3,8 %);

«Физическая культура и спорт» - 3,1% (2017 г. – 2,6 %);

«Здравоохранение» - 0,4 % (2017 г.-0,5%);

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - 7,3 % (2017 г.-6,6%).

По разделу «Общегосударственные вопросы» исполнение составило в сумме 195,76 млн. руб. или 98,4 % к плану 199,02 млн. руб.

Расходы на содержание законодательной (представительной) и исполнительной власти, включая структурные подразделения в сфере образования и культуры, составили всего 122,7 млн. руб. или 6,5% от всех расходов бюджета (2017 г-8,0%).

На отчетную дату численность работников администрации Талдомского муниципального района и структурных подразделений составляет 133 ед. (2017 г - 128 ед.), из них муниципальных служащих – 74 ед. в пределах численности, утвержденной постановлением Правительства МО.

Расходы на обслуживание муниципального долга составили за отчетный период 0,0 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2019 г. присутствует долг по муниципальной гарантии за МУП «Райкомсервис» в сумме 5,8 млн. руб.

Расходы на содержание контрольных и финансовых органов составили 12,43 млн. руб., из них на оплату труда с начислением - 11,08 млн. руб.

Расходы на содержание многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг составили в сумме 28,57 млн. руб., из них на оплату труда с начислением 25,68 млн. руб., или 99,6 % к плану.

Расходы на содержание МКУ «ЦБ Талдомского муниципального района» составили в сумме 36,02 млн. руб. или 99,8% к плану, из них на оплату труда с начислением – 33,66 млн. руб.

Расходы на содержание МКУ «Центр управления закупками» составили в сумме 5,23 млн. руб. или 100,0% к плану года, которые полностью использованы на денежное содержание сотрудников казенного учреждения.

Расходы на содержание управления муниципальной статистики составили 1157,6 тыс. руб. или 92,5 % к плану.

Отклонение от плановых назначений по разделу «Общегосударственные вопросы» произошло по следующим причинам:

- за счет временной нетрудоспособности работников управления экономия на оплату труда и начисления на заработную плату составила 1141,97тыс. руб.;

- экономия средств:

в связи с отсутствием расходных обязательств по прочим закупкам работ и услуг - 812,1 тыс. руб., из них на содержание имущества -300,0 тыс. руб.

По разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» проведены расходы на общую сумму 12996,6 тыс. руб., в том числе:

на защиту населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного характера – 531,0 тыс. руб.,

осуществление мероприятий по обеспечению безопасности людей на водных объектах 87,0 тыс. руб.,

мероприятия по гражданской обороне - 852,0 тыс. руб.,

обеспечение деятельности единой дежурно-диспетчерской службы – 6282,7 тыс. руб.,

мероприятия по предупреждению терроризма и экстремизма – 4674,5

тыс. руб., из них на повышение степени защищенности социально-значимых объектов и мест массового пребывания людей – 3775,2 тыс. руб.;

меры по первичной пожарной безопасности – 569,4 тыс. руб.,

По разделу «Национальная экономика» расходы составили 158176,4 тыс. руб. (96,4 % к плану), в том числе на:

- выполнение полномочий субъекта РФ

а) по организации проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных - 0,8 млн.руб.

б) по оформлению в собственность Московской области сибиреязвенных скотомогильников, обустройству и содержанию данных объектов – 0,2 млн.руб.

- возмещение затрат Талдомского АТП по организации транспортного обслуживания населения в границах района – 30,5 млн. руб. или 92,1 % к плану;

- возмещение затрат по доставке продовольственной и промышленной продукции в сельские населенные пункты –842,0 тыс. руб.;

- судебный иск по долгам за прошлый период – 6,7 млн. руб.;

- транспортировка в морг с мест обнаружения или происшествия умерших для производства судебно-медицинской экспертизы и патологоанатомического вскрытия – 0,35 млн. руб.

- разработка проектной документации в целях благоустройства пешеходных улиц и общественных пространств - 0,4 млн. руб.;

- изготовление уличной навигации – 0,4млн. руб.

Мероприятия муниципальной программы «Предпринимательство Талдомского муниципального района на 2017-2021 годы» выполнены на 100% или в сумме 2,6 млн. руб.

Расходы на проведение мероприятий по развитию связи и информатики составили в сумме 1,8 млн. руб. или 90,7 % к плану, из них:

- доступ к сети «Интернет» учреждений образования – 1,8 млн. руб.;

- доступ к электронным серверам цифровой инфраструктуры в сфере жилищно-коммунального хозяйства – 2,39 тыс. руб.

По подразделу «Дорожное хозяйство» выполнение плановых показателей составило 99,6 % или в сумме 111,5 млн. руб., из них:

- на выполнение полномочий сельских поселений, переданных муниципальному району – содержание дорог общего пользования населенных пунктов – 27,7 млн. руб.;

- на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов поселений, включая капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов – 15,8 млн. руб., из них субсидии из областного бюджета – 14,4 млн. руб. («Дорожный фонд»);

- на капитальный ремонт и ремонт подъездных автомобильных дорог к садоводческим, огородническим и дачным товариществам в сумме 68,0 млн. руб., из них субсидии из областного бюджета – 67,3 млн. руб.

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы составили 137,16 млн. руб. или 94,5 % к плану.

По подразделу «Жилищное хозяйство» выполнение плановых показателей составило 86,6 % или в сумме 17,0 млн. руб., в том числе расходы:

- на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда пос. Вербилки в сумме 3,0 млн. руб. в виде иных межбюджетных трансфертов из районного бюджета;

- проведены монтажные работы по газоснабжению жилых домов в селе Николо-Кропотки на общую сумму 7,74 млн. руб. при годовом плане 10,3 млн. руб.;

- ремонт жилья муниципальной собственности – 0,98 млн. руб.;

- ремонт подъездов многоквартирных жилых домов сельских поселений – 3,42 млн. руб., из них из местного бюджета -557,0 тыс. руб.

Перечислены взносы в Фонд капитального ремонта за муниципальный жилой фонд сельских поселений в общей сумме 1,81 млн. руб.

Мероприятия по развитию коммунальной инфраструктуры поселений Талдомского муниципального района выполнены за отчетный период на 97,0 % или в сумме 88,4 млн. руб.

Проведен монтаж и ввод в эксплуатацию объектов водоснабжения в деревне Григорово – 8,0 млн. руб.(6,68 млн. руб.- областной бюджет),село Пановка – 7,7 млн. руб. (6,45 млн. руб. – субсидии из областного бюджета), в селах Новогуслево и Великий Двор соответственно 7,8 млн. руб. (субсидии из области – 6,5 млн.руб.) и 7,3 млн. руб. (6,1 млн.руб. из областного бюджета).

Оказана финансовая поддержка городскому поселению Вербилки на реконструкцию объекта очистки сточных вод в сумме 7,0 млн. руб.

Из областного бюджета перечислены иные межбюджетные трансферты в объёме 31,991 млн. руб. на выполнение отдельных мероприятий муниципальной программы «Содержание и развитие жилищно-коммунального хозяйства Талдомского муниципального района». Бюджетные средства перечислены ресурсоснабжающей организации МУП «Райкомсервис» на погашение долга за газ в виде гарантии без права регрессного требования. Кроме того из бюджета муниципального района на вышеуказанные мероприятия данной организации перечислено 12,0 млн. руб. В целях надежности функционирования систем коммунального хозяйства, представлена субсидия в сумме 3,5 млн. руб. «МУП Талдомсервис» на погашения долга за газ.

Проведен ремонт артезианских скважин в поселениях района на сумму 2,0 млн. руб. и 1,0 млн. руб. – ремонт аварийных объектов водоснабжения.

Расходы на благоустройство поселений составили в сумме 31,3 млн. руб. или к уточненному плану 92,4 %, из них:

- на обустройство пешеходной зоны гор. Талдом и микрорайона Юбилейный (у ФОК «Атлант») – 7,2 млн. руб.;

- обустройство автостоянки на территории учреждения здравоохранения – 0,2 млн. руб.;

- обустройство сквер в селах Юркино, Кошелево 8,2 млн. руб. и 2,3 млн. руб. обустройство детской площадки в селе Ермолино;

- приобретение техники для нужд благоустройства – 1,9 млн. руб. и 1,5 млн. руб. – устройство и капитальный ремонт электросетевого хозяйства систем наружного и архитектурно-художественного освещения в рамках реализации проекта «Светлый город»;

- содержание мест захоронения – 9,95 млн. руб.(100,0 % к плану).

Произведены в сумме 475,95 тыс. руб. расходы на выполнение полномочий субъекта РФ – создание административной комиссии, уполномоченной рассматривать дела об административных правонарушений в сфере благоустройства.

По разделу «Охрана окружающей среды» расходы составили 2,3 млн. руб. или 17,8 % к плану, из них на:

проведение мероприятий по уборке несанкционированных навалов мусора–2,1 млн. руб.;

финансовую поддержку работы ТАООПТ – заказника «Журавлиная родина» - 233,3 тыс. руб.;

оплату штрафных санкций –50,0 тыс. руб.

Основная причина невыполнения плана – отсутствие расходных обязательств на ликвидацию несанкционированных свалок и навалов мусора за счет средств областного бюджета (10,8 млн.руб.).

По разделу «Образование» расходы составили 1110,5 млн. руб. (94,2%) и увеличились по сравнению с 2017 годом на 78,5 млн. руб., в связи с:

- капитальным ремонтом гимназии «Школа искусств им.А.А.Цветкова» г.Талдома – (46,4 млн.руб.);

-приобретение автобусов для подвоза учащихся до места учебы и обратно в учреждениях, расположенных в сельской местности (3,0 млн. руб.)

- на повышение заработной платы работникам образования с 01.09.2018 года (29,1 млн. руб.)

В отчетном периоде из бюджета муниципального района перечислено 1021,7 млн. руб. или 97,2 % к плану субсидий бюджетным учреждениям на выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнения работ), в том числе:

детским дошкольным учреждениям - 399,5 млн. руб. (99,5 % к плану);

школам всех типов - 537,2 млн. руб. (95,4 % к плану);

дополнительное образование детей – 81,9 млн. руб. (99,1%)

учреждение по работе с молодежью – 3,1 млн. руб. (93,9%)

На выплату заработной платы с начислением израсходовано 757,4 млн. руб. или 74,3 % от всех расходов на субсидирование образования, из них за счет межбюджетных трансфертов –593,2 млн. руб. На оплату коммунальных услуг и содержание имущества израсходовано соответственно 61,0 млн. руб. и 61,5 млн.руб. или 12 % от всех расходов на субсидирование организаций образования. Произведена оплата коммунальных услуг по декабрь и частичная оплата декабря за электроэнергию.

Расходы на текущий и капитальный ремонт учреждений образования составили 24,4 млн. руб. Проведен ремонт:

в детских дошкольных учреждениях района: «Аленка», «Звездочка», «Непоседы», «Мишутка», «Ласточка», «Ромашка», «Огонек», «Светлячок», «Солнышко» №6, «Журавушка», «Аист», «Тополек», «Василек»;

в школах: СОШ № 1,2,3 г. Талдома, Ново-Никольской ООШ, Ермолинской ООШ, Темповской ООШ, Запрудненской СОШ № 1, МОУ Запрудненская гимназия, Кошелёвской ООШ, Павловической СОШ, в Запрудненской школе - интернат.

В гимназии «Школа – искусств им. А.А.Цветкова» г. Талдома проведен ремонт (фасад, внутренние помещения) на общую сумму 33,9 млн. руб.(63,5 % к плану года), из них субсидия областного бюджета 28,4 млн. руб.

Проведены работы по строительству спортивного зала к Вербилковской средней школы на общую сумму 56,1 млн. руб., в том числе из областного бюджета -38,7 млн.руб.(60% к уточненному плану).

Приобретено основных средств в отчетном периоде на сумму 26,9 млн. руб., из них:

детским дошкольным учреждениям – 7,9 млн. руб.;

школам – 15,8 млн. руб.;

организациям дополнительного образования – 3,2 млн. руб.

Оказана государственная поддержка:

на закупку оборудования для дошкольной муниципальной организации «Непоседа»- победителю областного конкурса в сумме 0,5 млн. руб.;

на обеспечение современными аппаратно-программными комплексами школ муниципального района на общую сумму 2863,0 тыс. руб., из них субсидии областного бюджета 2164,0 тыс. руб.;

на подвоз учащихся до места учебы и обратно в образовательные учреждения, расположенных в сельской местности – 2,37 млн. руб., в том числе из областного бюджета – 1,18 млн. руб.

В отчетном периоде приобретен автобус для подвоза учащихся к месту обучения и обратно для МОУ Темповской ООШ. Оплата проведена полностью, погашен долг 2017 года и израсходовано бюджетных средств в сумме 3,3 млн. руб., из областного бюджета – 2,87 млн. руб.

За счет средств областного бюджета проведен:

ремонт фасада здания, входных крылец, помещений детских дошкольных учреждений « Аист», «Ромашка» на общую сумму 3,19 млн. руб.

ремонт помещений, зданий, кровли крыш, спортивных залов, приобретение и установка дверей общеобразовательных школ: Запрудненсакя №1; № 1,2 г.Талдома, Запрудненской гимназии на сумму 6,73 млн. руб.

Детским садом комбинированного вида «Аленка» не представлены расходованные обязательства на ремонт помещения, и как результат, средства областного бюджета в сумме 2,0 млн. руб. не использованы (наказы депутату Московской областной Думы).

На проведение летней оздоровительной кампании израсходовано 4,71 млн. руб. или 99,9 % к плану года (средства областного бюджета – 2,32 млн. руб.). Муниципальная программа «Молодое поколение Талдомского района» выполнена на 80,1% или в сумме 2850,0 тыс. руб.

По подразделу «Другие вопросы в области образования» отражены расходы на содержание структурного подразделения администрации района в области образования. Расходы на содержание аппарата управления в сфере образования составили в сумме 7,8 млн. руб. (выполнено на 99,1 %), структурных подразделений (методический кабинет, планово-экономический отдел и хозяйственная служба) – 13,8 млн. руб. (выполнение 91,5 %).

Основная причина невыполнения плана по финансированию отрасли «Образование» - отсутствие пакета документов для проведения расходных обязательств на строительства пристройки спортзала к общеобразовательной школе пос. Вербилки и работ по капитальному ремонту и текущему ремонту муниципальных организаций образования.

Расходы по разделу «Культура» составили в сумме 112,1 млн. руб., при плане 114,4 млн. руб. или выполнены на 97,9 %; из них перечислено субсидии бюджетным учреждениям на выполнения муниципального задания –87,8 млн. руб. или финансирование выполнено на 99,8 %.

Расходы на оплату труда с начислением составили 52,7 млн. руб. (60,0% от общих расходов на выполнение муниципального задания),

на коммунальные услуги 3,5 млн. руб.,

на содержание имущества -1,5 млн. руб. и прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд – 12,0 млн. руб.,

оплата налога на имущество, земельного налога и иных платежей – 0,5 млн. руб.,

Приобретено основных средств учреждениям культуры на сумму 5,0 млн. руб. Из федерального бюджета выделены средства в сумме 300,0 тыс. руб. на поощрения работников и централизованных библиотек сельской местности (сел Николо-Кропотки и Ермолино).

Проведены работы по строительству музея М.Е.Салтыкова- Щедрина и израсходовано средств бюджета муниципального района 7,7 млн. руб.

Проведены работы по обустройству городского парка в поселке Запрудня, использовано бюджетных средств – 15,9 млн. руб. (исполнение – 100,0%).

Отремонтированы помещения Талдомского районного Дома культуры, музея (филиал в деревне Дубровки и селе Спас-Угол) и израсходовано средств бюджета муниципального района соответственно 925,0 тыс. руб. и 858,4 тыс. руб.

Оказана муниципальная поддержка в сумме 525,0 тыс. руб. на ремонт Ермолинского Дома культуры.

Проведено праздничных и культурно-массовых мероприятий регионального и муниципального значения в сфере культуры на 91,0 % или в сумме 1,2 млн. руб.

Сохранена полностью сеть учреждений культуры финансируемых из бюджета муниципального района.

По подразделу «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» отражены расходы на содержание структурного подразделения администрации района в области культуры. Расходы на содержание аппарата управления в сфере культуры составили в сумме 6,85 млн. руб. или 95,5 % при плане 7,17 млн. руб.

На реализацию государственной программы Московской области "Здравоохранение Подмосковья" на 2014-2020 годы израсходовано 7,47 млн. руб., при плане 12,1 млн. руб. Оплата услуг на обеспечение полноценным питанием беременных женщин, кормящих матерей, а также детей в возрасте до трех лет в районе осуществлялось по «факту» на основании представленных расходных документов.

По разделу «Физическая культура и спорт» израсходовано средств на общую сумму 57,26 млн. руб. или на 99,5 % к плану, в том числе субсидий бюджетным и автономным учреждениям на выполнения муниципального задания в сумме 54,7 млн. руб.

Фонд оплаты труда с начислением за отчетный период составил 35,8 млн. руб. или 65,4 % к общим расходам на субсидирование бюджетного учреждения. На оплату за коммунальные услуги и содержание имущества израсходовано 6,5 млн. руб., на уплату налогов и сборов – 6,8 млн. руб., на содержание имущества 0,5 млн. руб., приобретено основных средств – 2,7 млн. руб.

За счет средств областного бюджета приобретена и установлена площадка для сдачи нормативов комплекса «Готов к труду и обороне» на территории ФОК «Атлант» на 491,2 тыс.руб. и на вышеуказанное мероприятие израсходовано средств районного бюджета -95,7 тыс.руб.

Оплачены за счет местного бюджета услуги, по разработке проектной документации для проведения капитального ремонта плоскостных сооружений на стадионе в сумме 405,0 тыс. руб.

Расходы на проведение мероприятий по массовому спорту составили в сумме 2,0 млн. руб. или 90,9 % к уточненному плану.

Проведен текущий ремонт и оснащение футбольных полей в селах Темпы и Кошелево в сумме 0,5 млн. руб. за счет средств районного бюджета.

По разделу «Социальная политика» объем бюджетных расходов составил 73,3 млн. руб. против плана 79,1 млн. руб. или выполнение составило 92,7%.

Тринадцати молодым семьям произведена социальная выплата на приобретение жилья в рамках реализации муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей Талдомского муниципального района» в сумме 14,99 млн. руб., из них средства федерального и областного бюджетов 12,01 млн. руб.

Приобретено жилье пятнадцати детям-сиротам на сумму 20,53 млн. руб.

Предоставлено жилищных субсидий на оплату за жилье и коммунальные услуги в сумме 19,2 млн. руб. или 95,5 % к уточненному плану.

Компенсационные выплаты родительской платы за присмотр и уход за детьми в детских дошкольных учреждениях района составили в сумме 13,3 млн. руб. или 84,3 % к плану. Основная причина невыполнения плана - уменьшение численности получателей компенсационных выплат по сравнению с запланированной.

Предоставлена субсидия Талдомской районной общественной организации ветеранов (пенсионеров) войны, труда на выполнение социально значимых мероприятий в сумме 300,0 тыс. руб. (частичная компенсация расходов).

В отчетном периоде из бюджетов поселений в бюджет муниципального района поступило средств 9272,3 тыс. руб. на выполнение полномочий местного значения в соответствии с заключенными соглашениями, которые использованы по целевому направлению, в том числе:

- транспортное обслуживание жителей района –2084,9 тыс. руб.;

-обеспечение осуществления полномочий по формированию, утверждению и исполнению бюджетов поселений – 2157,0 тыс. руб.;

- обеспечение поселений экономико-статистической информацией –503,0 тыс. руб.;

- обеспечение деятельности контрольных органов –539,0 тыс. руб.;

-реализация программы Талдомского муниципального района «Обеспечение жильем молодых семей»– 1488,4 тыс. руб.;

- на газификацию жилых домов села Николо-Кропотки Ермолинского сельского поселения – 2500,0 тыс. руб.

По разделу «Средства массовой информации» расходы по муниципальному району составили в сумме 5,41 млн. руб. или 100.0% к плану, в том числе

-размещение материалов о деятельности органов местного самоуправления и информирование жителей района – 2,12 млн. руб.

-расходы на изготовление видеоновостей для информирования жителей района – 3,04 млн.руб.

Начальник финансового управления

администрации Талдомского

городского округа А.П.Плюта